

上海海利生物技术股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2019]000131号

大华

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 上海海利生物技术股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2
二、	事务所及注册会计师执业资质证明	



## 内部控制审计报告

大华内字[2019]000131号

上海海利生物技术股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了上海海利生物技术股份有限公司（以下简称“海利生物公司”）2018年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

按照中国证监会发布《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》（2011年第1期，总第1期）的相关豁免规定，海利生物公司未将于2018年度并购的子公司上海捷门生物技术有限公司的内部控制包括在海利生物公司2018年度内部控制自我评价范围内。同样地，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对海利生物公司财务报告内部控制执行审计工作时，也未将上述新并购的子公司的内部控制包括在财务报告内部控制审计范围内。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，海利生物公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十五日





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 大华会计师事务所  
类型 特殊普通合伙企  
业  
执行事务合伙人 梁春

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、资产收购、出售、并购重组等审计业务；有证券、期货相关业务资格的，还可以进行证券发行、承销、上市、发行保荐、尽职调查、项目推荐等业务；提供税务咨询、税务代理业务；从事代理记账业务；开展法律法规和国家政策禁止和限制的经营活动。

成立日期 2012年02月09日

营业期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。



登记机关

2019年 03月 19日

证书序号: 0000093

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
  - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
  - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日





证书序号：000398

# 会计师事务所 期货相关业务许可证

此件仅用于业务报备专用，复印无效。

经财政部、中国证监会审查，批准  
大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春



证书号：01 发证时间：二〇二〇年九月十日  
证书有效期至：二〇二〇年九月十日

此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。



证书编号: 310000850023  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2003 年 04 月 24 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 月 日



姓名: 张明  
Full name: Zhang Ming  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1972-11-01  
Date of birth: 1972-11-01  
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通  
Working unit: Da Hua Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch  
通合伙) 上海分所  
身份证号码: 230107197211011823  
Identity card no.: 230107197211011823







证书编号:  
No. of Certificate  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期:  
Date of Issuance

110101480234  
2015  
07  
25  
此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。



姓名  
Full name  
性  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
Identity card no.

梁梁  
女  
1985  
大信会计师事务所(特殊普通合  
伙)上海分所  
31010819820816302  
110000063553



2017年  
4月  
30日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



梁梁(110101480234)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年  
/y  
月  
/m  
日  
/d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年  
/y  
月  
/m  
日  
/d